

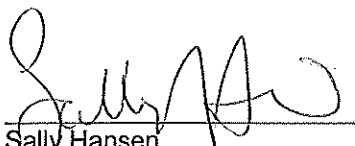
**Restaurationsanpartsselskabet Wilhelm
Vilvordevej 110
2920 Charlottenlund**

Årsrapport

1. januar 2015 til 31. december 2015

CVR-nr. 35531696

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10. maj 2016


Sally Hansen
Dirigent

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
Falkoner Allé 1, 3.
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824
Telefax: +45 3888 0855
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82
Bank: 5470 1728893
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse
Member of IEC - www.iecnet.net

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Revisors erklæringer	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance, aktiver	12
Balance, passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15
Andre noteoplysninger	16

Selskab Restaurationsanpartsselskabet Wilhelm
 Vilvordevej 110
 2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 35531696

Direktion Jan Kristofer Josefsson
 Marie Froulund Henriksen
 Sally Hansen

Revisor TimeVision Frederiksberg
 Godkendt Revisionsaktieselskab

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet omfatter drift af cafe og restaurant i Ordrupgaard Museum, Charlottenlund.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter

Virksomhedens økonomiske aktiviteter har udviklet sig mindre tilfredsstillende med et underskud i 2015 på DKK 256.621. Selskabets indskudskapital er dermed tabt.

Forventet udvikling

Der forventes et forbedret resultat for 2016, idet der kommer nye udstillinger på Ordrupgaard Museum, som der kan forventes stor omsætning på. Endvidere vil drift af nyåbnet restaurant i 2015 blive forbedret i 2016.

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Restaurationsanpartsselskabet Wilhelm.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 16. februar 2016


Direktionen:



Jan Kristofer Josefsson



Marie Froulund Henriksen



Sally Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Restaurationsanpartsselskabet Wilhelm

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Restaurationsanpartsselskabet Wilhelm for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på andre noteoplysninger i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på DKK 256.621 i regnskabsåret, der sluttede 31.12.2015, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med DKK 140.692. Disse forhold sammen med de i andre noteoplysninger øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 16. februar 2016

TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 31943582



Lars Steinbach
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning, indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, drifts-middelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger.

Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Brugstid
5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

	2015 DKK	2013/14 DKK
Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015		
Bruttofortjeneste	2.606.042	2.827.748
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-2.805.476	-2.473.817
Afskrivninger, anlægsaktiver	-122.510	-112.140
Resultat før finansielle poster	-321.944	241.791
Andre finansielle indtægter	0	2.092
Andre finansielle omkostninger	-6.865	-4.474
Resultat før skat	-328.809	239.409
Skat af årets resultat	72.188	-55.881
Årets resultat	-256.621	183.528
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	147.600
Overført resultat	-256.621	35.928
Forslag til resultatdisponering i alt	-256.621	183.528

Balance

	2015 DKK	2013/14 DKK
Aktiver pr. 31. december 2015		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	377.898	448.560
Materielle anlægsaktiver i alt	377.898	448.560
<hr/>		
Anlægsaktiver i alt	377.898	448.560
<hr/>		
Råvarer og hjælpematerialer	27.300	30.000
Varebeholdninger i alt	27.300	30.000
<hr/>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	47.268	71.532
Udsudte skatteaktiver	16.307	0
Tilgodehavender i alt	63.575	71.532
<hr/>		
Likvide beholdninger	1.000	374.347
<hr/>		
Omsætningsaktiver i alt	91.875	475.879
<hr/>		
Aktiver i alt	469.773	924.439
<hr/>		

Balance

	2015 DKK	2013/14 DKK
Passiver pr. 31. december 2015		
2 Virksomhedskapital	80.001	80.001
Forslag til udbytte	0	147.600
Overført resultat	-220.693	35.928
Egenkapital i alt	-140.692	263.529
Hensættelser til udskudt skat	0	55.881
Hensatte forpligtelser i alt	0	55.881
Kreditinstitutter	131.113	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	229.913	319.857
Anden gæld	207.079	243.642
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	42.360	41.530
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	610.465	605.029
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	610.465	660.910
Passiver i alt	469.773	924.439

Egenkapitalopgørelse

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

	2015 DKK	2013/14 DKK
Egenkapitalændringer		
Egenkapital primo	115.929	80.001
Overført resultat	-256.621	35.928
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	147.600
Egenkapital i alt	-140.692	263.529
Specifikation af egenkapitalen		
Virksomhedskapital, primo	80.001	80.001
Virksomhedskapital i alt	80.001	80.001
Overført resultat, primo	35.928	0
Overført via resultatdisponering	-256.621	35.928
Overført resultat i alt	-220.693	35.928
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	147.600
Udbytte i alt	0	147.600
Egenkapital i alt	-140.692	263.529

1 Løn, gager og personaleomkostninger

Løn, gager og personaleomkostninger	2.504.314	2.211.724
Pensioner	146.252	150.000
Andre omkostninger til social sikring	154.910	112.093
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	2.805.476	2.473.817

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	80.001	80.001
Virksomhedskapital i alt	80.001	80.001

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1 eller multipla heraf.

Usikkerhed om fortsat drift

Der foreligger en væsentlig usikkerhed, som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet har lidt et nettotab på DKK 256.621 i regnskabsåret, og selskabets forpligtelser oversteg de samlede aktiver med DKK 140.692 den 31. december 2015.

Eventualforpligtelser

Ingen

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er stillet garanti DKK 100.000 overfor Ordrupgaard Museum.